活　動　計　算　書

令和４年 4月 1日　～　令和５年 3月31日まで

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　経常収益			
1.　受取寄付金			
受取寄付金	581,000	581,000	
2.　受取助成金等			
受取助成金	74,000	74,000	
3.　事業収益			
みどりkids倶楽部事業収入	12,155,733	12,155,733	
4.　その他の収益			
受取利息	7		
受取配当金	319		
雑収入	10,926	11,252	
経常収益計			12,821,985
Ⅱ　経常経費			
1.　事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	340,000		
給与手当	6,524,010		
法定福利費	1,051,079		
人件費計	7,915,089		
(2) その他経費			
福利厚生費	297,120		
おやつ・食材費	208,475		
指導料（スポーツ）	740,000		
室外活動費	12,320		
旅費交通費	145,310		
燃料費	319,966		
通信費	203,946		
水道交通費	199,391		
修繕費	9,350		
備品・消耗品費	154,738		
車両費	377,177		
リース料	78,540		
地代家賃	2,917,200		
保険料	1,000,360		
租税公課	112,700		
減価償却費	1,940,772		
その他経費計	8,717,365		
事業費計		16,632,454	
2.　管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	677,600		
接待交際費	5,313		
支払手数料	1,300,200		
支払報酬	528,000		
諸会費	10,400		
支払利息	324,041		
雑費	501,651		
その他経費計	3,347,205		
管理費計		3,347,205	
経常経費計			19,979,659
当期経常増減額			△ 7,157,674

Ⅲ　経常外収益			
1．固定資産売却益		40,000	
経常外収益計			40,000
当期正味財産増減額			△ 7,117,674
前期繰越正味財産額			△ 25,655,444
次期繰越正味財産額			△ 32,773,118

貸　借　対　照　表

令和５年 ３月３１日現在

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
現金及び預金	156,760		
未収金	2,436,272		
流動資産合計		2,593,032	
２．固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	6,441,285		
工具器具備品	74,664		
車両運搬具	300,944		
有形固定資産計	6,816,893		
(2) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
長期前払費用	278,723		
差入保証金	1,000,000		
投資その他の資産計	1,288,723		
固定資産合計		8,105,616	
資産合計			10,698,648
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
短期借入金	26,331,440		
未払金	10,550		
預り金	10,776		
流動負債合計		26,352,766	
２．固定負債			
長期借入金	17,119,000		
固定負債合計		17,119,000	
負債合計			43,471,766
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 25,655,444	
当期正味財産増減額		△ 7,117,674	
正味財産合計			△ 32,773,118
負債及び正味財産合計			10,698,648

財　産　目　録

令和 5年 3月31日現在

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
1．流動資産			
現金及び預金			
現金　　現金手元有高	130,393		
普通預金　　京都中央信用金庫	26,367		
未収金			
京都府国民健康保険団体連合会　他	2,436,272		
流動資産合計		2,593,032	
2．固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備			
内装・電気・給排水工事	6,441,285		
工具器具備品			
ＡＥＤ　1台	1		
ノートパソコン	74,663		
車両運搬具			
送迎用自動車　５台	300,944		
有形固定資産計	6,816,893		
(2) 投資その他の資産			
出資金			
京都中央信用金庫	10,000		
長期前払費用			
京都信用保証協会	214,983		
リサイクル料	63,740		
差入保証金			
施設賃貸　保証金	1,000,000		
投資その他の資産計	1,288,723		
固定資産合計		8,105,616	
資産合計			10,698,648
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
短期借入金	26,331,440		
未払金	10,550		
預り金	10,776		
流動負債合計		26,352,766	
2．固定負債			
長期借入金			
株式会社日本政策金融公庫	5,321,000		
京都中央信用金庫	11,798,000		
固定負債合計		17,119,000	
負債合計			43,471,766
正味財産			△ 32,773,118

計算書類の注記

1.　重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日　　2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

（1）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法(建物付属設備については定額法）で償却をしています。

（2）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2.　固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科　　目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	8,939,732	0	0	8,939,732	2,498,447	6,441,285
工具器具備品	331,907	0	0	331,907	257,243	74,664
車両運搬具	1,825,776	601,880	0	2,427,656	2,126,712	300,944
投資その他の資産				0		
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	295,914	19,120	36,311	278,723	0	278,723
差入保証金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
合　　計	12,403,329	621,000	36,311	12,988,018	4,882,402	8,105,616

3　借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科　　目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	18,327,791	8,650,810	647,161	26,331,440
長期借入金	19,603,000	0	2,484,000	17,119,000
合　　計	37,930,791	8,650,810	3,131,161	43,450,440

4　受取寄付金内訳

受取寄付金は以下の通りです。

2022年10月12日　大川猛様より、送迎者購入資金の一部として、581,000円の寄付を受け入れ。